

შპს რიცეულაჰესი
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 31 დეკემბერი, 2020

	შენიშვნა	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფული და ფულის ექვივალენტები		5,783	6,327	317,696
მარაგები		25,086	24,457	68,069
სავაჭრო მოთხოვნები		-	6,542	584,208
გადახდილი ავანსები		8,046	41,967	-
სხვა მიმდინარე აქტივები	4	1,358,150	1,274,504	933,849
ძირითადი საშუალებები	3	1,828,932	1,806,835	1,573,599
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		-	-	-
სულ აქტივები		3,225,997	3,160,632	3,477,421
კაპიტალი		363,546	363,546	363,546
გაუნაწილებელი მოგება/(დაუფარავი ზარალი)		2,510,667	2,727,137	3,037,003
სულ კაპიტალი		2,874,213	3,090,683	3,400,549
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები		340,449	69,949	69,647
საგადასახადო ვალდებულებები		11,335	-	7,225
სულ ვალდებულებები		351,784	69,949	76,872
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		3,225,997	3,160,632	3,477,421

შპს რიცეულაჰესი
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2020

1 იანვარი, 2019

საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	3,400,549
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში/დაუფარავ ზარალში	228,564
სხვა ცვლილებები კაპიტალში	(538,430)

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3,090,683
31 დეკემბერი, 2019	-

საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	3,090,683
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში/დაუფარავ ზარალში	321,960
სხვა ცვლილებები კაპიტალში	(538,430)

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2,874,213
31 დეკემბერი, 2020	

შპს რიცეულაჰესი
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2020

	2020	2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	167,018	296,915
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(117,562)	(558,284)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(50,000)	(50,000)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ექვივალენტში	(544)	(311,369)
სავალუტო კურსის ეფექტი	-	-
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის დასაწყისში	6,327	317,696
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის ბოლოს	5,783	6,327

შპს რიცეულაჰესი
მოგება - ზარალის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2020

	2020	2019
შემოსავალი		
- საქონლის რეალიზაციიდან	597,901	549,566
- მომსახურების გაწევიდან	223,729	223,729
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(612,801)	(652,766)
საერთო მოგება/(ზარალი)	208,829	120,529
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(16,534)	(20,469)
საპროცენტო შემოსავლები	129,665	128,504
სხვა შემოსავალი		-
სულ საოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	113,131	108,035
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	321,960	228,564
მოგების გადასახადი	-	-
მოგება/(ზარალი)	321,960	228,564

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია:

შპს რიცეულაჰესი (222936517) შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია: თბილისი, გაზაფხულის ქუჩა #18. კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა ელექტროენერგიის გენერირება.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ლარი).

შემოსავლის აღიარება:

შემოსავალი რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგები აღიარდება წრფივი მეთოდით. მისი შეფასება ხდება წმინდა ღირებულებით, დღგ-ისა და ფასდაკლებების გარეშე. შემოსავალი იზომება, როგორც გაყიდვის შედეგად მიღებული აქტივის სამართლიანი ღირებულება.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია როგორც ღირებულებას გამოკლებული აკუმულირებული ცვეთა და სადაც საჭიროა გაუფასურების რეზერვი.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის კალკულაცია ხდება წრფივი მეთოდით, რათა ღირებულება განაწილდეს მათ სასარგებლო სასიცოცხლო ვადაზე ნარჩენ ღირებულებამდე.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები:

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგება/ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და მათ პროცენტი არ ერიცხება.

3. ძირითადი საშუალებები:

	ძირითადი საშუალებები
თვითღირებულება (ერთეული ლარი)	
1 იანვარი, 2020	3,072,684
31 დეკემბერი, 2020	3,241,271
დაგროვილი ცვეთა	
1 იანვარი, 2020	(1,265,849)
31 დეკემბერი, 2020	(1,412,339)
საბალანსო ღირებულება	
1 იანვარი, 2020	1,806,835
31 დეკემბერი, 2020	1,828,932

ძირითადი საშუალებების ზრდა 2020 წელს ძირითადად გამოწვეულია მანქანა-დანადგარების შესყიდვით. ვინაიდან მოსალოდნელია, რომ არსებული ძირითადი საშუალებების გაყიდვის შედეგად მიღებული შემოსულობა გადააჭარბებს აქტივის წმინდა საბალანსო ღირებულებას, არ მომხდარა გაუფასურების ზარალის აღიარება.

4. სხვა მიმდინარე აქტივები:

სხვა მიმდინარე აქტივები, 2020 წელს, მოიცავს მშობელ კომპანიაზე, შპს საქართველოს საერთაშორისო ენერგეტიკულ კორპორაციაზე, გაცემულ სესხს. გაცემული სესხის საკონტრაქტო თანხაა 1,200,000 ლარი. წლიური საპროცენტო განაკვეთი: 11.3%. 2020 წლის ბოლოს დასაფარი ნაშთი (სესხის ძირი და დარიცხული პროცენტი) შეადგენს 1,358,150 ლარს. 2020 წლის მანძილზე არ მომხდარა სესხის ათვისება ან/და ჩაფარვა.

5. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია. საქმიანობის სფეროდან გამომდინარე, კოვიდ-19 პანდემიას გავლენა არ ჰქონია კომპანიის საქმიანობაზე.

20 სექტემბერი, 2021

დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი

5. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია. საქმიანობის სფეროდან გამომდინარე, კოვიდ-19 პანდემიას გავლენა არ ჰქონია კომპანიის საქმიანობაზე.

20 სექტემბერი, 2021

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

A handwritten signature in blue ink, positioned below a horizontal dashed line.